

RAPPORT N°2024/2-03
au Conseil de la Communauté
en séance du jeudi 28 mars 2024

OBJET

VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2024 - EAU POTABLE

Je vous rappelle que la loi NOTRe a imposé le transfert de l'exercice de la compétence eau potable des communes vers la CINOR au 1er janvier 2020 et que ce service à caractère industriel et commercial doit faire l'objet d'un budget annexe de type M49, équilibré par ses ressources propres.

• **Un budget spécialisé et équilibré**

Un financement par un système de redevance implique d'équilibrer le budget en recettes et en dépenses et de spécialiser le budget du service. Les recettes générées pour l'activité devant en couvrir les dépenses, aucune subvention du budget général ne doit venir abonder le service (article L. 2224-1 et suivants et article L. 2224-12-3 du CGCT). Toute subvention au profit des SPIC est en effet proscrite.

• **La fixation des redevances**

Les redevances d'eau

Toute fourniture d'eau potable fait l'objet d'une facturation, à l'exception des consommations d'eau des bouches et poteaux d'incendie placés sur le domaine public.

Article L. 2224-12-1 du CGCT

Le montant de la redevance est fixé par le conseil municipal ou l'organe délibérant de l'EPCI compétent.

Le budget primitif 2024 pour le service de l'eau potable s'élève à 31 020 000 euros qui se répartissent entre les deux sections de la façon suivante :

- Section d'exploitation : 8 870 000 € ce qui représente 28,59 % du budget 2024 ;
- Section d'investissement : 22 150 000 € ce qui représente 71,41 % du budget 2024 (dont opérations d'ordre)

A) LA SECTION D'EXPLOITATION

1) **Les recettes**

Les principales ressources qui permettent l'équilibre de ce budget est :

- | | |
|----------------------------|-------------|
| - La redevance eau potable | 8 800 000 € |
| - Les frais de contrôle | 70 000 € |

Il vous est rappelé qu'en janvier 2023, une évolution des tarifs de + 8 centimes d'euros HT par m3 sur chaque tranche de consommation a été nécessaire pour permettre de continuer à investir sur les équipements indispensables pour la production et la distribution d'une eau de bonne qualité et en quantité suffisante sur tout notre territoire, à nos usagers.

2) **Les dépenses**

Les dépenses d'exploitation se décomposent de la manière suivante :

- | | |
|--|-----------|
| - Les charges à caractère général | 299 700 |
| - Les frais de personnel | 900 000 |
| - Les autres charges de gestion courante | 1 000 |
| - Charges financières | 1 850 000 |
| - Charges exceptionnelles | 50 000 |
| - Dotations aux amortissements | 2 000 000 |
| - Virement à la section d'investissement | 3 769 300 |

TOTAL :

Accusé de réception en préfecture
974-2024-04-0328-CC2024-2-03-DE
Date de télétransmission : 09/04/2024
Date de réception préfecture : 09/04/2024

Le détail des charges à caractère général vous est indiqué dans la maquette budgétaire jointe.

B) LA SECTION D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement a été arrêtée à hauteur de 22 150 000 €.

Les dépenses d'investissement intègrent :

- le remboursement du capital de la dette pour un montant de 4 700 000 €,
- et les crédits de paiement 2024 pour les opérations présentées ci-après :

Code / Libellé	Compte	Mt Proposé BP 2024
ACHAT DE TERRAIN	2111	200 000
MATERIEL DE TRANSPORT	2182	80 000
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	2183	5 000
MOBILIERS	2184	1 000
Total Divers		286 000
PO2001PO - OPERATION DIVERSES	2031	100 000
PO2001PO - OPERATION DIVERSES	2315	50 000
Total PO2001PO - OPERATION DIVERSES		150 000
PO2002PO - RESSOURCES EN EAU - FORAGES	2031	9 000
PO2002PO - RESSOURCES EN EAU - FORAGES	2033	1 000
Total PO2002PO - RESSOURCES EN EAU - FORAGES		10 000
PO2003PO - RESSOURCES EN EAU - CAPTAGES	2031	200 000
PO2003PO - RESSOURCES EN EAU - CAPTAGES	2033	2 000
PO2003PO - RESSOURCES EN EAU - CAPTAGES	2315	500 000
PO2003PO - RESSOURCES EN EAU - CAPTAGES	238	18 000
Total PO2003PO - RESSOURCES EN EAU - CAPTAGES		720 000
PO2004PO - TRAITEMENT STATIONS	2031	350 000
PO2004PO - TRAITEMENT STATIONS	2033	2 000
PO2004PO - TRAITEMENT STATIONS	2313	600 000
PO2004PO - TRAITEMENT STATIONS	238	48 000
Total PO2004PO - TRAITEMENT STATIONS		1 000 000
PO2005PO - RESERVOIR DE STOCKAGE	2031	100 000
PO2005PO - RESERVOIR DE STOCKAGE	2315	930 000
Total PO2005PO - RESERVOIR DE STOCKAGE		1 030 000
PO2006PO - EXTENSIONS DE RESEAUX	2033	1 000
PO2006PO - EXTENSIONS DE RESEAUX	2315	11 543 000
PO2006PO - EXTENSIONS DE RESEAUX	238	500 000
Total PO2006PO - EXTENSIONS DE RESEAUX		12 044 000
PO2007PO - EQUIPEMENTS DE SECTORISATION	2315	200 000
Total PO2007PO - EQUIPEMENTS DE SECTORISATION		200 000
PO2008PO - TRAVAUX SHEMA DIRECTEUR	2031	100 000
PO2008PO - TRAVAUX SHEMA DIRECTEUR	2315	10 000
Total PO2008PO - TRAVAUX SHEMA DIRECTEUR		110 000
PO2009PO - DSP SAINT DENIS	2315	1 200 000
Total PO2009PO - DSP SAINT DENIS		1 200 000
PO2010PO - DSP SAINTE MARIE	2315	200 000
Total PO2010PO - DSP SAINTE MARIE		200 000
PO2011PO - DSP SAINTE SUZANNE	2315	500 000
Total PO2011PO - DSP SAINTE SUZANNE		500 000
TOTAL GENERAL		17 450 000

1) Les recettes :

Cette section a été équilibrée par les ressources suivantes :

- des subventions pour un montant de 7 284 000
- du FCTVA pour un montant de 2 580 700
- des immobilisations reçues pour un montant de 566 000

Accusé de réception en préfecture
974-249740119-20240328-CC2024-2-03-DE
Date de télétransmission : 09/04/2024
Date de réception préfecture : 09/04/2024

ETAT DE LA DETTE

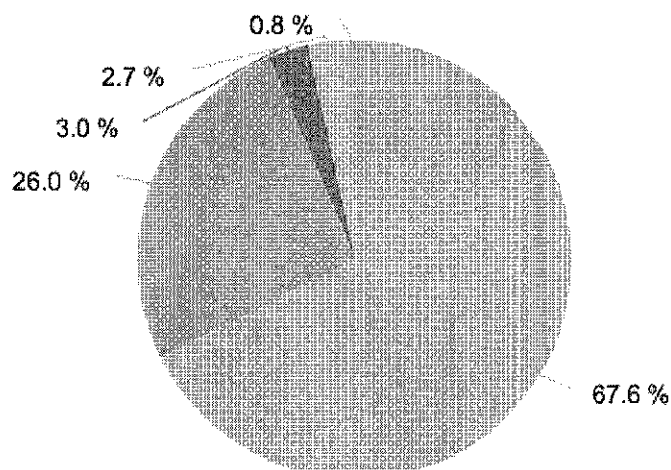
Caractéristiques de la dette au 01/01/2024

Encours	65 265 305,19	Nombre d'emprunts *	28
Taux actuariel *	2,37%	Taux moyen de l'exercice	2,56%
		* tirages futurs compris	

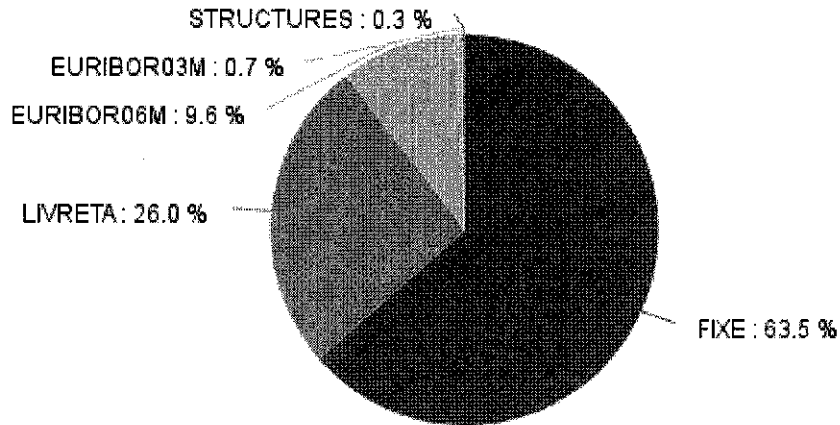
Charges financières en 2024

Annuité	6 229 115,65	Amortissement	4 651 962,89
Remboursement anticipé avec flux	0,00	Remboursement anticipé sans flux	0,00
Intérêts emprunts	1 577 152,76	ICNE	646 370,99

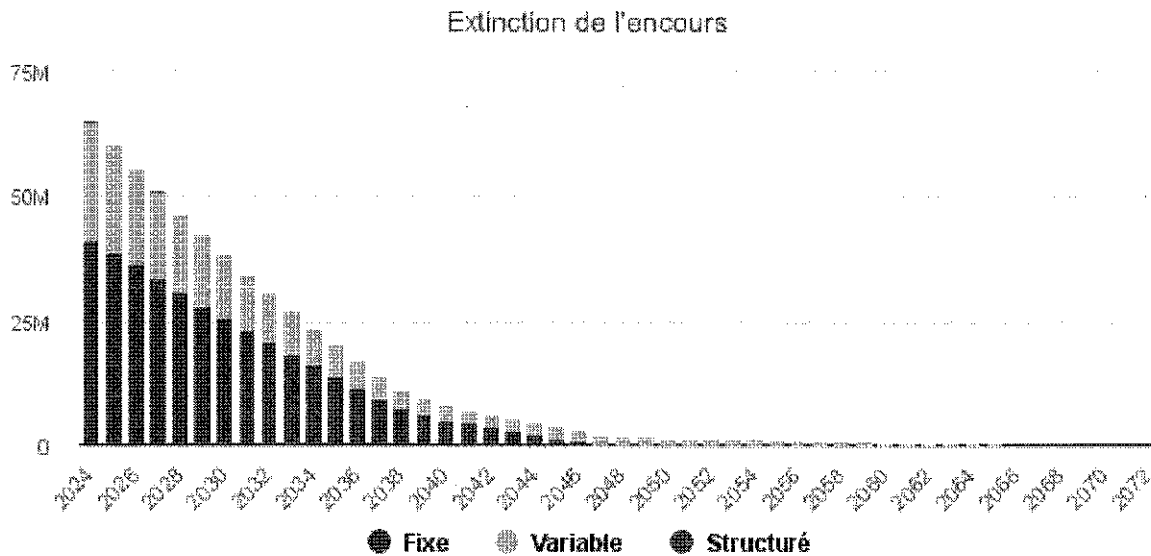
Prêteurs	Montant
AFD	44 122 519,31
CDC	16 937 690,70
CFFL	1 947 160,58
CACIB	1 745 298,86
CE	512 635,74
	65 265 305,19



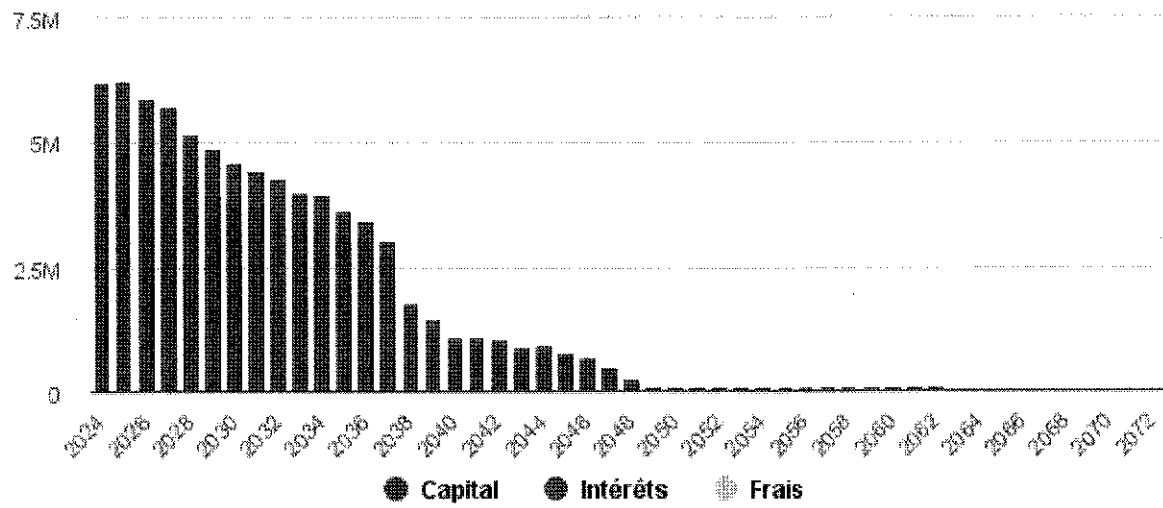
Taux	Nb	Encours au 01/01/2024	%	Annuité Capital + Intérêts	%
FIXE	18	41 456 465,89	63,52%	3 164 714,09	50,81%
LIVRETA	6	16 937 690,70	25,95%	1 993 942,17	32,01%
EURIBOR06M	2	6 248 648,60	9,57%	781 214,99	12,54%
EURIBOR03M	1	450 000,00	0,69%	248 708,18	3,99%
LEP	1	172 500,00	0,26%	40 536,22	0,65%
	28	65 265 305,19		6 229 115,65	



EXTINCTION DE LA DETTE



Evolution de l'annuité



- un emprunt de
- les amortissements pour
- le virement de la section d'exploitation

5 950 000
2 000 000
3 769 300
22 150 000

TOTAL :

CHAINE DE L'EPARGNE	
RRF	8 870 000
DRF	1 250 700
Intérêts	1 850 000
Epargne Brute	5 769 300
Capital	4 700 000
Epargne nette	1 069 300
Encours de dette	65 265 305
Ratio Encours/EB en année	11,3

En annexe n°1 il vous est présenté l'état de la dette de ce budget.

Je vous prie de bien vouloir en délibérer.

Le Président,
Maurice GIRONCEL




**DELIBERATION N° 2024/2-03
du Conseil de la Communauté
en séance du 28 mars 2024**

OBJET :

VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2024 - EAU POTABLE

LE CONSEIL DE LA COMMUNAUTE

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales ;

Vu l'Arrêté Préfectoral n° 1320/SG/DRCT/3 en date du 20 juin 1997 fixant le périmètre du projet de communauté comprenant les Communes de Saint-Denis, Sainte-Marie et Sainte-Suzanne ;

Vu l'Arrêté Préfectoral n° 2686/SG/DRCT/3 en date du 22 octobre 1997 créant la Communauté de Communes C.I.N.O.R;

Vu l'Arrêté Préfectoral n° 4462/SG/DRCT/3 en date du 28 décembre 2000 transformant la Communauté Intercommunale du Nord de la Réunion (CINOR) en Communauté d'Agglomération ;

Sur l'avis des Commissions ;

Sur le RAPPORT n° 2024/2-03 du Président ;

APRES EN AVOIR DELIBERE

ARTICLE UNIQUE

Adopte, par chapitre, le budget eau potable qui a été arrêté à hauteur de 31 020 000 € pour l'année 2024 :

- Section d'exploitation : 8 870 000 €
- Section d'investissement : 22 150 000 €

Nombre de votants : 46 (dont 7 procurations)
Suffrages exprimés : 46
Vote pour : 46
Vote contre : 00
Abstention : 00

Pour extrait certifié conforme
Fait à Sainte Clotilde

08 AVR 2024

Le Président,
Maurice GIRONCEL



Accusé de réception en préfecture
974-249740119-20240328-CC2024-2-03-DE
Date de télétransmission : 09/04/2024
Date de réception préfecture : 09/04/2024



cinor
Communauté de communes de l'Orne

SECRETARIAT DU CONSEIL
COMMUNAUTAIRE

AVIS DES COMMISSIONS

RAPPORT N°2024/FIN/2-03

Vote du budget primitif 2024 - Budget eau potable

COMMISSION TRANSITION ECOLOGIQUE

La Commission émet un avis favorable sans observation particulière.

COMMISSION ADMINISTRATION GENERALE ET FINANCES

La Commission émet un avis favorable sans observation particulière.